**Wyniki i działalność spółek kapitałowych, których**

**udziałowcem jest Miasto Sieradz, w roku 2014**

***Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Działalność Przedsiębiorstwa**

Zakład Oczyszczania i Zieleni Miejskiej – osiągnął w 2014 roku przychód w wysokości 5 258 243,27 zł, przy koszcie własnym wynoszącym 5 416 825,35 zł. Przyniosło to stratę w wysokości 158 582,08 zł. Złożył się na to ujemny wynik działalności w zakresie wywozu nieczystości stałych i płynnych oraz działalność wysypiska. Zakład w 2014 r. prowadził działalność w zakresie odbioru odpadów komunalnych na terenie miasta Sieradza oraz gmin: Sieradz, Warta, Wróblew i Goszczanów i odebrał od klientów 17 225,52 Mg odpadów. Od lipca 2014 r. w ramach zawartej umowy zbierano odpady również z terenu miasta i gminy Dobra.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej – działalność zakładu, polegająca w głównej mierze na administrowaniu lokalami mieszkalnymi oraz lokalami użytkowymi, przyniosła w 2014 roku stratę w wysokości 4 837,95 zł. Wartość przychodów wynosząca 966 690,89 zł nie zdołała pokryć kosztów własnych tej działalności, które wyniosły 972 590,29 zł. Na remonty bieżące i konserwację lokali mieszkalnych wydano w 2014 r. kwotę 980 534,68 zł. Z kwoty tej 510 357,78 zł przypadło na działającą w ramach zakładu brygadę remontową, co przy kosztach utrzymania na poziomie 624 764,68 zł uczyniło jej działalność nierentowną. Stratę przyniosły też targowiska utrzymywane przez Spółkę. Nadwyżka kosztów nad przychodami wyniosła łącznie 17 600,58 zł.

Dział Administracyjno-Gospodarczy – wypracował w 2014 r. 1 368 602,66 zł przychodu, co przy koszcie własnym wynoszącym 1 361 544,48 zł dało 7 058,18 zł zysku. W ramach swej działalności dział ten zapewniał sprawność techniczną pojazdów oraz sprzętu, zabezpieczał dostawy materiałów i części, świadczył usługi dla podmiotów zewnętrznych, gospodarował pomieszczeniami pod wynajem, prowadził także sprzedaż gazu oraz punkt tymczasowego przetrzymywania zwierząt (do 15.05.2014 r).

**Inwestycje**

Na zakup i modernizację środków trwałych Spółka wydała w 2014 r. kwotę 231 332,20 zł. Największą część z tej sumy pochłonęły wydatki związane z zakupem śmieciarki bezpylnej na podwoziu DAF za kwotę 153 708,27 zł oraz samochodu do odbioru odpadów VW Transporter, którego cena wyniosła 36 885,93 zł. Przeprowadzono również modernizację systemu monitorowania pojemników za kwotę 34 700,00 zł oraz modernizację samochodu hakowego Star 200 za kwotę 6 468,00 zł.

**Zatrudnienie**

Na koniec 2014 r., Spółka zatrudniała w przeliczeniu na pełne etaty 87,54 osoby.

Przeciętne wynagrodzenie wyniosło 3 114,20 zł - w porównaniu do 2 766,10 zł w roku 2013. Koszty Zarządu w badanym roku wyniosły 173 854,84 zł, natomiast koszty działania Rady Nadzorczej 61 200,00 zł.

**Przychody**

W 2014 r. obserwujemy zmniejszenie przychodów ze sprzedaży w stosunku do roku 2013 o 10,64%. Zmniejszeniu uległy też przychody finansowe. Zwiększyły się natomiast pozostałe przychody operacyjne. Łączna wartość przychodów spółki w 2014 r. jest niższa od ubiegłorocznej o blisko 10,21 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY** | **9 686 693,28** | **9 498 540,63** | **9 640 768,08** | **8 614 718,05** |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 61 625,50 | 24 222,24 | 133 267,67 | 164 585,12 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 12 577,09 | 25 417,69 | 18 533,83 | 13 252,47 |

**Koszty**

Wśród kosztów działalności operacyjnej Spółki najważniejsze pozycje w 2014 r. stanowiły: wynagrodzenia - 3 373 062,85 zł, usługi obce – 2 048 288,10 zł, zużycie materiałów i energii – 1 840 924,39 zł. W dalszej kolejności na koszty Spółki składają się ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 763 666,60 zł oraz podatki – 437 323,83 zł i amortyzacja – 298 078,40 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ** | **9 589 599,40** | **9 606 409,68** | **9 769 204,70** | **8 879 501,28** |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 15 944,80 | 26 949,98 | 17 446,31 | 51 895,43 |
| KOSZTY FINANSOWE | 4 207,94 | 2 807,52 | 1 861,13 | 14 754,62 |

**Zysk**

W 2014 r. Spółka osiągnęła ujemny wynik finansowy. Niepokojący jest wysoki poziom straty, który pojawił się w analizowanym roku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **ZYSK ZE SPRZEDAŻY** | **97 093,88** | **-107 869,05** | **-128 436,62** | **-264 783,23** |
| ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 142 774,58 | -110 596,79 | -12 615,26 | -152 093,54 |
| ZYSK BRUTTO | 151 143,73 | -87 986,62 | 4 057,44 | -153 595,69 |
| ZYSK NETTO | 151 143,73 | -87 986,62 | 4 057,44 | -153 595,69 |

**Kapitał**

W 2014 r. kapitał podstawowy nie uległ zmianie. Całość kapitału dzieli się na 6859 udziałów o wartości 500 zł każdy – wszystkie należą do Gminy Miasto Sieradz. Zwiększenie kapitału zapasowego jest rezultatem przeksięgowania części środków pochodzących z aktualizacji wyceny środków trwałych oraz odpisanie części zysku za rok 2013, zgodnie z uchwałą Zgromadzenia Wspólników.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KAPITAŁ PODSTAWOWY** | **3 429 500,00** | **3 429 500,00** | **3 429 500,00** | **3 429 500,00** |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 163 249,83 | 268 219,09 | 182 908,21 | 192 265,04 |
| KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY | 254 210,18 | 249 240,92 | 246 565,18 | 239 265,79 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Podsumowanie**

Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki oraz udzieliło absolutorium Zarządowi i Radzie Nadzorczej. Podjęto także uchwałę o pokryciu straty z działalności w 2014 r. z kapitału zapasowego Spółki.

***Przedsiębiorstwo Energetyki Cieplnej Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Działalność Przedsiębiorstwa**

W 2014 r. obserwujemy wyraźny spadek ilościowych wskaźników sprzedaży ciepła, w stosunku do roku poprzedniego. Przychody ze sprzedaży były niższe od tych z roku 2013 o 6,85 %. W roku 2014 wartość sprzedaży netto wyniosła 21 638 699,83 zł, w porównaniu do 23 229 536,02 zł w 2013 roku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **2012** | **2013** | **2014** | **2014/2013** |
| Produkcja energii cieplnej (GJ) | 513 345,00 | 516 385,00 | 454 807,00 | 88,08 |
| Sprzedaż energii cieplnej (GJ) | 464 287,00 | 467 411,00 | 405 622,00 | 86,78 |
| Średnia moc zamówiona przez odbiorców (MW) | 65,95 | 66,49 | 65,83 | 99,01 |

Spółka w dalszym ciągu koncentruje swoje działania na utrzymaniu możliwie najniższych kosztów wytwarzania i przesyłu energii cieplnej, dzięki czemu możliwe będzie utrzymanie dotychczasowych klientów oraz pozyskiwanie nowych.

**Inwestycje i remonty**

Wartość inwestycji oddanych do użytku w roku 2014 r. wyniosła 753 711,35 zł. Najwięcej środków przeznaczono na budowę i modernizacje sieci cieplnej. Przyłączono do sieci 9 nowych obiektów. W związku z tym wybudowano 177 m nowej sieci preizolowanej. Poza tym wymieniono 551 m starej sieci na preizolowaną.

Na prace remontowe, mające utrzymać sieć cieplną i posiadane urządzenia w stałej gotowości technicznej i sprawność Spółka wydała w 2014 r. kwotę 2 182 tys. zł.

**Zatrudnienie**

Na koniec roku zatrudniano w Spółce 93 pracowników. Przeciętne wynagrodzenie w roku 2014 wyniosło 4 232,74 zł. W porównaniu z rokiem poprzednim jest to wzrost o 3,46%. Wynagrodzenie Zarządu Spółki w roku badanym wyniosło 243 916,66 zł, natomiast wynagrodzenie Rady Nadzorczej 66 000 zł.

**Przychody**

Spadek przychodów ze sprzedaży (6,85 %) spowodowany został mniejszymi niż w roku 2013 przychodami ze sprzedaży produktów. Na wartość przychodów finansowych składają się odsetki od należności.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY** | **21 974 372,88** | **23 558 454,11** | **23 229 536,02** | **21 638 699,83** |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 368 479,44 | 251 394,70 | 352 231,42 | 348 901,46 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 75 631,03 | 303 892,23 | 52 592,49 | 68 931,72 |

**Koszty**

Najwyższe pozycje wśród kosztów działalności operacyjnej, poniesionych przez Spółkę w 2014 r. zajmują: zużycie materiałów i energii – 8 721 288,70 zł, wynagrodzenia – 4 783 740,97 zł, usługi obce – 2 690 089,13 zł, amortyzacja – 1 731 133,85 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 1 454 122,20 zł oraz podatki i opłaty – 1 318 815,91 zł. Wśród pozostałych kosztów operacyjnych najważniejszą pozycją jest aktualizacja wartości aktywów niefinansowych – rezerwa na zobowiązania - kara UOKIK w wysokości 104 571,00 zł. Koszty finansowe to zapłacone przez Spółkę odsetki.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ** | **21 319 920,48** | **22 813 757,62** | **22 482 676,06** | **20 915 101,81** |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 60 516,08 | 280 890,96 | 163 597,55 | 225 923,97 |
| KOSZTY FINANSOWE | 110 184,10 | 123 490,39 | 40 555,22 | 14 505,08 |

**Zysk**

Mający miejsce w 2014 r. spadek łącznych przychodów Spółki o 6,68 % w porównaniu z rokiem poprzednim, nie przełożył się na zmniejszenie wypracowanego zysku. Koszty ogółem poniesione w 2014 r. były niższe od analogicznych kosztów z roku 2013 o 0,07 %. W związku z tym Spółka odnotowała wzrost zysku.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **ZYSK ZE SPRZEDAŻY** | **654 452,40** | **744 696,49** | **746 859,96** | **723 598,02** |
| ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 962 415,76 | 715 200,23 | 935 493,83 | 846 575,51 |
| ZYSK BRUTTO | 927 862,69 | 895 602,07 | 947 531,10 | 901 002,15 |
| ZYSK NETTO | 771 252,69 | 673 746,07 | 676 608,10 | 709 705,15 |

**Kapitał**

Kapitał podstawowy oraz rezerwowy Spółki nie uległy zmianie w stosunku do roku 2013 r. Kapitał podstawowy dzieli się na 30 809 udziałów o wartości nominalnej 200 zł każdy. Właścicielem wszystkich udziałów jest Miasto Sieradz. Zmiany w kapitale rezerwowym są rezultatem podziału zysku za rok 2013 i przeznaczeniem 276 608,10 zł na jego zwiększenie.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KAPITAŁ PODSTAWOWY** | **6 161 800,00** | **6 161 800,00** | **6 161 800,00** | **6 161 800,00** |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 9 521 478,18 | 9 521 478,18 | 9 521 478,18 | 9 521 478,18 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 1 546 753,22 | 1 918 005,91 | 2 118 005,91 | 2 394 614,01 |

**Podsumowanie**

Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki oraz udzieliło absolutorium Zarządowi Spółki i Radzie Nadzorczej. Podjęto także uchwałę zatwierdzającą podział zysku za rok 2014. Zysk w wysokości 709 705,15 zł został podzielony następująco:

* dywidenda dla właściciela - 170 000,00 zł,
* kapitał rezerwowy - 339 705,15 zł,
* nagrody dla pracowników - 200 000,00 zł.

***Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Działalność Przedsiębiorstwa**

Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji Spółka z o. o., jako operator lokalnego transportu zbiorowego, obsługiwało do 14 czerwca 2014 r. 12 linii autobusowych a od 15 czerwca 2014 r. 13 linii autobusowych, w tym: dwie międzymiastowe, pięć podmiejskich i sześć miejskich. Do tego celu Przedsiębiorstwo dysponowało 24 autobusami, w tym 11 przystosowanymi do potrzeb osób niepełnosprawnych. Łącznie w 2014 r. przewieziono nimi około 1 301 404 pasażerów – w poprzednim roku było to 1 335 009 pasażerów. W komunikacji regularnej wykonano pracę przewozową w ilości 880 919 wozokilometrów – wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 55 983 wozokilometry. Główną przyczyną tego wzrostu było uruchomienie z dniem 15 czerwca linii „R”, dokonane na wniosek organizatora transportu – Miasta Sieradza. Spółka odnotowała w 2014 r. spadek sprzedaży biletów, zarówno w ujęciu wartościowym jak i ilościowym. Wartość sprzedaży biletów wyniosła 1 630 338,00 zł – o 87 696,99 zł mniej niż w roku 2013. W ujęciu ilościowym ogólna liczba sprzedanych biletów spadła z 705 986 sztuk w roku ubiegłym, do 701 209 sztuk w 2014 r.

Przedsiębiorstwo odnotowało także spadek przychodów w pozostałych rodzajach prowadzonej działalności: usługach diagnostycznych – przychody niższe o ponad 4%, najmie i dzierżawie majątku – spadek o 5,35%, wynajmie autobusów – 4 448,58 zł mniej niż w roku ubiegłym oraz przychodach z reklam na autobusach - spadek o ponad 62%.

**Inwestycje i remonty**

Nakłady poniesione przez spółkę na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły w 2014 r. 456 989,91 zł. Na kwotę tą składają się między innymi wydatki na: zakup 3 sztuk używanych autobusów o wartości 405 030,00 zł, zakup pojazdu typu Melex o wartości 26 203,75 zł. Oprócz tego spółka dokonała zakupu samochodu osobowego o wartości 9 500,00 zł, zmodernizowała oświetlenie na terenie zajezdni kosztem 8934,76 zł. Zamontowano także klimatyzację w pomieszczeniu socjalnym kierowców – kosztem 4625,40 zł oraz zakupiono kserokopiarkę o wartości 2696,00 zł

**Zatrudnienie**

Na koniec 2014 r. zatrudnienie w spółce wynosiło 58 osób - na koniec roku 2013 było to 55 osób. Przeciętne wynagrodzenie wyniosło w 2014 r. 2868,71 zł – w poprzednim roku było to 2 637,63 zł. Koszty działalności Zarządu w 2014 r. zamknęły się kwotą 166 494,97 zł – w porównaniu do 164 109,22 zł w roku 2013. Natomiast koszty funkcjonowania Rady Nadzorczej wyniosły w 2014 r. 43 200 zł w 2013 r. było to 39 606,46 zł.

**Przychody**

Ubiegły rok był kolejnym, w którym spółka notuje spadek przychodów ze sprzedaży. Wzrost wartości pozostałych przychodów operacyjnych wynika ze zwiększenia kwoty rekompensaty, otrzymywanej z budżetu miasta. Kwota rekompensaty wypłacona w 2014 r. wyniosła 2 314 473,15 zł – w roku 2013 było to 1 854 316,75 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY** | **3 286 075,57** | **2 227 055,57** | **2 157 880,99** | **2 053 379,08** |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 1 054 274,07 | 2 787 806,16 | 2 822 787,43 | 3 222 931,27 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 29 336,99 | 43 125,59 | 24 627,82 | 25 704,15 |

**Koszty**

Wśród kosztów działalności operacyjnej Przedsiębiorstwa, pierwszą pozycję, niezmiennie od wielu lat, zajmują wynagrodzenia - 2 235 703,84 zł, w dalszej kolejności: zużycie materiałów i energii - 1 339 649,14 zł, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 561 776,64 zł, amortyzacja - 485 077,26 zł oraz usługi obce - 280 013,48 zł. W porównaniu do roku ubiegłego łączna wartość kosztów zwiększyła się o ponad 6,55%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ** | **4 983 877,36** | **5 017 293,15** | **4 950 579,93** | **5 268 392,27** |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 41 436,24 | 10 021,42 | 7 963,59 | 2 959,17 |
| KOSZTY FINANSOWE | 14 110,10 | 15 068,13 | 1 187,23 | 13 473,96 |

**Zysk**

W roku 2014 pogorszyły się wyniki podstawowej działalności spółki – spadł zysk ze sprzedaży. Dzięki zwiększonemu zyskowi z pozostałej działalności operacyjnej spółka osiągnęła wkalkulowany w rekompensatę zysk w wysokości 0,5% kapitału zaangażowanego w publiczny transport zbiorowy.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **ZYSK ZE SPRZEDAŻY** | **-1 697 801,79** | **-2 790 237,58** | **-2 792 698,94** | **-3 215 013,19** |
| ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | -684 963,96 | -12 452,84 | 22 124,90 | 4 958,91 |
| ZYSK BRUTTO | -669 737,07 | 15 604,62 | 45 565,49 | 17 189,10 |
| ZYSK NETTO | -669 737,07 | 15 604,62 | 45 565,49 | 17 189,10 |

**Kapitał**

Kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie w 2014 r. i dzieli się na 4 927 udziałów, o wartości nominalnej 990 zł każdy. Wszystkie są własnością Miasta Sieradza. Kwota kapitału rezerwowego wynika z dopłaty jedynego wspólnika – Miasta Sieradz, wniesionej w 2011 r. na potrzeby finansowania zakupu autobusów i systemu monitoringu, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KAPITAŁ PODSTAWOWY** | **4 877 730,00** | **4 877 730,00** | **4 877 730,00** | **4 877 730,00** |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

**Podsumowanie**

Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki oraz udzieliło absolutorium Zarządowi i Radzie Nadzorczej. Podjęto także uchwałę o podziale zysku osiągniętego w roku 2014 r. Zysk spółki, w kwocie 17 189,10 zł przeznaczony został na inwestycje oraz pokrycie strat z lat ubiegłych, w następujących proporcjach:

* pokrycie strat z lat ubiegłych – 11 329,86 zł;
* wymiana wrót wjazdowych – 5 859,24 zł.

***Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Sieradzu***

**Działalność Przedsiębiorstwa**

W 2014 roku Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. odnotowało spadek sprzedaży usług wodociągowych i kanalizacyjnych, dotyczy to sprzedaży w ujęciu wartościowym oraz ilościowym. Spadek sprzedaży odnotowujemy zarówno na terenie Miasta Sieradz – spadek o 10,7 tys. m3 (0,7%), jak i Gminy Sieradz – 17,2 tys. m3 (6,3%) Przyczyn tego stanu rzeczy na terenie Gminy należy upatrywać w fakcie odłączenia się od urządzeń Spółki gminy Podłężyce i Rzechta oraz w utrzymującej się wśród odbiorców tendencji oszczędzania wody.

Sprzedaż wody w ujęciu rzeczowym w 2014 roku – w tys. m3

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | **Wykonanie**  **za 2014 r.** | | **Wykonanie**  **za 2013 r.** | | Odchylenie bezwzględne | Dynamika % |
| ilość | struktura % | ilość | struktura % | (1-3) | (1:3) |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Sprzedaż wody ogółem w tym:** | **1 799,2** | ***100,00*** | **1 827,1** | ***100,00*** | **- 27,9** | ***98,5*** |
| a/ cele bytowe - grupa I i II | 1 681,5 | *93,5* | 1 696,9 | *92,9* | - 15,4 | *99,1* |
| b/ cele produkcyjne | 117,7 | *6,5* | 130,2 | *7,1* | -12,5 | *90,4* |

Największy spadek sprzedaży wody na cele bytowe odnotowano w Sieradzkiej Spółdzielni Mieszkaniowej – o 18,2 tys. m3 oraz budynki wielolokalowe będące w zarządzie Urzędu Miasta – spadek o 4,7 tys. m3.

*Sprzedaż z tytułu odprowadzania ścieków sieciowych w ujęciu rzeczowym w 2014 r. – w tys. m3*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Wyszczególnienie | **Wykonanie za 2014 r.** | | Wykonanie za 2013 r. | | Odchylenie bezwzględne | Dynamika % |
| ilość | struktura % | ilość | struktura % | (1-3) | (1:3) |
| 0. | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| **Sprzedaż z tytułu odprowadzania ścieków sieciowych, w tym:** | **1 757,9** | ***100,00*** | **1 732,0** | ***100,00*** | **25,9** | ***101,5*** |
| a/ dostawcy bytowi- grupa I i II | 1 488,0 | *84,6* | 1 466,3 | *84,7* | 21,7 | *101.5* |
| b/ przemysł | 269,9 | *15,4* | 265,7 | *15,3* | 4,2 | *101,6* |

W porównaniu do roku poprzedniego ilość ścieków odprowadzonych do sieci MPWiK była wyższa o 25,9 tys. m3, czyli 1,5%. Wzrost ilości odbieranych ścieków odnotowano zarówno od dostawców z grupy bytowej jak i od przemysłu.

Z roku na rok, coraz mniej odpadów dowożonych na zlewisko oczyszczalni – w 2014 roku przyjęto 13,5 tys. m3, podczas gdy w roku poprzednim przyjętych zostało 17,1 tys. m3 – spadek o 21,1 %.

**Inwestycje i remonty**

Nakłady inwestycyjne w Spółce wyniosły w 2014 roku 3 732,0 tys. zł, z czego 3 172,8 tys. zł stanowiła budowa środków trwałych, 559,2 tys. zł przeznaczono na zakup gotowych środków trwałych. Znaczną część prac związanych z budową środków trwałych Przedsiębiorstwo wykonało we własnym zakresie – 1 074,2 tys. zł (33,9%).

Z wydatków na budowę i modernizacje, największe kwoty pochłonęły: budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej – 1 217,2 tys. zł, budowa i modernizacja sieci wodociągowej – 150,2 tys. zł, poprawa gospodarki energetycznej – 1 018,0 tys. zł, rozbudowa systemu zdalnego nadzorowania pracy obiektów rozproszonych – 308, 0 tys. zł, zmiana planów ochrony obiektów – 27,3 tys. zł, modernizacja stacji uzdatniania – 128,9 tys. zł. Nakłady na realizację Projektu Funduszu Spójności wyniosły w 2014 roku 127,4 tys. zł.

Na ogólna kwotę 559,2 tys. zł, wydatkowaną w 2014 r. na zakup gotowych środków trwałych, składały się: maszyny, urządzenia i wyposażenie specjalistyczne brygad wykonawczych – 138,1 tys. zł sprzęt komputerowy, oprogramowanie i licencje – 306,4 tys. zł oraz samochód specjalistyczny dla brygady Środki transportu 114,7 tys. zł.

**Zatrudnienie**

Zatrudnienie w Spółce wyniosło na koniec 2014 roku 128 osób i było niższe jak w roku ubiegłym. Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku wyniosło 133 osoby – w porównaniu do 133,46 osoby w 2013 r.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w 2014 r. (bez Zarządu i Dyrekcji) wyniosło w MPWiK 3 805,1 zł – w roku poprzednim był to 3 803,36 zł, Dodatkowo na jednego zatrudnionego przypadło w ciągu roku średnio 302,63 zł z tytułu nagród jubileuszowych oraz innych świadczeń jednorazowych wynikających z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy.

Wynagrodzenie Zarządu obciążające koszty Spółki w analizowanym roku wyniosło 159 550,95 zł, natomiast koszty wypłaconych diet członków Rady Nadzorczej 82 200,00 zł.

**Przychody**

Na ogólną wartość przychodów osiągniętych przez Spółkę w 2014 r. ze sprzedaży usług, składały się: sprzedaż kanalizacji i usług kanalizacyjnych w wysokości 16 618 319,27 zł (w 2013 r. było to 16 365 996,91 zł), sprzedaż wody i usług wodociągowych – 6 886 985,71 zł ( porównaniu do 7 005 201,20 w roku ubiegłym), sprzedaż działalności dodatkowej w wysokości 618 674,56 zł (w roku 2013 było to 634 712,32 zł) oraz sprzedaż działalności pomocniczej – 9 937,72 zł – w 2013 roku było to 23 368,07 zł.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY** | **22 994 912,13** | **25 913 393,60** | **24 044 958,72** | **24 148 854,02** |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 219 763,39 | 1 333 137,82 | 1 394 758,68 | 191 907,66 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 51 085,89 | 252 283,03 | 173 103,01 | 142 573,44 |

**Koszty**

W układzie rodzajowym najwyższe pozycje wśród kosztów Spółki zajmują: wynagrodzenia – 6 958 506,33 zł (w roku 2013 było to 6 755 457,88 zł), amortyzacja – 5 846 458,69 zł (w roku 2013 - 6 211 899,23 zł) zużycie materiałów i energii – 2 841 468,91 zł ( w roku 2013 - 3 320 335,36 zł) oraz podatki i opłaty - 3 593 924,55 ( w roku 2013 - 3 129 153,27).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KOSZTY SPRZEDAŻY PRODUKTÓW TOWARÓW I KOSZTY ZARZĄDU** | **22 035 285,01** | **24 047 907,74** | **23 068 504,38** | **22 660 313,85** |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 931 161,01 | 1 476 132,13 | 1 161 986,74 | 311 969,81 |
| KOSZTY FINANSOWE | 534 869,63 | 1 226 067,60 | 1 490 222,64 | 1 401 666,18 |

**Zysk**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **ZYSK ZE SPRZEDAŻY** | **959 627,12** | **1 865 485,86** | **976 454,34** | **1 488 540,17** |
| ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 248 229,50 | 1 722 491,55 | 1 209 226,28 | 1 368 478,02 |
| ZYSK BRUTTO | -237 646,21 | 747 706,98 | -103 988,62 | 106 697,62 |
| ZYSK NETTO | -261 927,21 | 567 524,98 | -165 262,62 | 25 144,62 |

**Kapitał**

Na koniec roku kapitał podstawowy Spółki tworzyły 175 564 udziały o wartości nominalnej 500 zł. Udziałowcami w Spółce są Miasto Sieradz, posiadające 93,77 % udziałów oraz Gmina Sieradz – właściciel 6,23% udziałów.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KAPITAŁ PODSTAWOWY** | **50 776 000,00** | **51 540 000,00** | **86 701 000,00** | **86 701 000,00** |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 6 639 678,23 | 6 377 751,02 | 6 385 276,00 | 6 220 013,38 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 850 705,02 | 35 117 705,02 | 632 705,02 | 1 167 705,02 |

**Podsumowanie**

Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki oraz udzieliło absolutorium Zarządowi i Radzie Nadzorczej. Podjęto także uchwałę, że osiągnięty w 2014 r. zysk netto w wysokości 25 144,62 zł zostanie przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego spółki.

***Zakład Ochrony Mienia Spółka z o. o. w Sieradzu***

**Działalność Przedsiębiorstwa**

Zakład Ochrony Mienia osiąga przychody z czterech rodzajów działalności: monitoringu, ochrony fizycznej, konwoju wartości pieniężnych oraz montażu i konserwacji systemów sygnalizacji włamania i napadu. W porównaniu z poprzednimi okresami w roku 2014 obserwujemy spadek przychodów  jedynie w ochronie fizycznej.

*Przychody w tys. zł*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Rodzaj usługi** | **2011** | **udział %** | **2012** | **udział %** | **2013** | **udział %** | **2014** | **udział %** |
| 1. | Monitoring | 906,2 | 39,58% | 871,0 | 38,60% | 857,0 | 40,85% | 883,00 | 49,75% |
| 2. | Ochrona fizyczna | 998,0 | 43,58% | 1 039,8 | 46,08% | 920,0 | 43,85% | 553,00 | 31,15% |
| 3. | Konwoje wartości | 377,8 | 16,50% | 337,8 | 14,97% | 313,0 | 14,92% | 323,00 | 18,20% |
| 4. | Montaż systemów | 7,8 | 0,34% | 7,7 | 0,34% | 8,0 | 0,38% | 16,00 | 0,90% |
| **RAZEM** | | **2 289,8** | **100%** | **2 256,3** | **100%** | **2 098,0** | **100%** | **1775,0** | **100%** |

Przyczyną tak drastycznego spadku przychodów z ochrony fizycznej była w głównej mierze utrata kilku kluczowych klientów Spółki: Feber Sp. z o.o., MPWiK Sp. z o.o., Extent Polska, PSB Mrówka Sieradz Sp. z o.o. Klienci ci zlikwidowali działalność, zrezygnowali z usług ochrony fizycznej albo zostali przejęci przez firmy konkurencyjne. Ich udział w przychodach ZOM był tak duży, że nie była w stanie zrekompensować go nawet zwiększona liczba umów na ochronę fizyczną zawartych w 2014 r.

**Inwestycje**

Jedyną formą działalności inwestycyjnej i remontowej Spółki w 2014 r. było wzięcie w leasing samochodu Fiat Sedici.

**Zatrudnienie**

Na koniec 2014 r. zatrudnionych w Spółce było 35 osób – w porównaniu z 47 osobami w roku 2013. Przeciętne wynagrodzenie wyniosło w minionym roku 1910,17 zł – w roku poprzednim było to 1732,50 zł. Wynagrodzenie Zarządu Spółki wyniosło w 2014 roku 104 300 zł – w 2013 było to 92 600 zł, natomiast wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej to koszt 33 200 zł – w roku poprzednim 33 810 zł.

**Przychody**

W roku 2014 nastąpił spadek łącznych przychodów spółki o 15,75%. Złożyły się na niego: spadek przychodów ze sprzedaży o 15,39% oraz spadek w pozycji pozostałe przychody operacyjne, który wyniósł 23,48%. Przyczyną drastycznego zmniejszenia przychodów w tej kategorii jest mniejsza ilość środków otrzymywanych z tytułu refundacji kosztów zatrudniania osób niepełnosprawnych. Przychody finansowe Spółki tworzą odsetki bankowe.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY** | **2 290 030,09** | **2 256 348,48** | **2 098 630,32** | **1 775 713,52** |
| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 114 178,91 | 126 065,63 | 99 713,96 | 76 300,12 |
| PRZYCHODY FINANSOWE | 6 958,14 | 7 142,69 | 3 870,24 | 3 285,27 |

**Koszty**

Koszty działalności operacyjnej spółki w 2014 r. były mniejsze niż w roku 2013 o 14,86%. Spadek ten był bezpośrednim następstwem zmniejszenia przychodów z ochrony fizycznej. Wzrost pozostałych kosztów operacyjnych to rezultat odpisów należności wynikających głownie z bezskutecznej egzekucji komorniczej oraz wyksięgowania sprzedanego samochodu Fiat Panda Van. Łącznie koszty poniesione w 2014 r. były mniejsze niż te z roku 2013 o 14,53%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ** | **2 335 310,69** | **2 258 460,60** | **2 120 396,55** | **1 805 287,66** |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 28 961,89 | 31 113,55 | 18 315,45 | 25 971,98 |
| KOSZTY FINANSOWE | 20,55 | 21,35 | 3 888,38 | 7,66 |

**Zysk**

Wyraźny spadek zysku netto spółki to rezultat mniejszego zysku ze sprzedaży oraz przede wszystkim dużego spadku zysku z działalności operacyjnej. Przyczyną tego jest zmniejszenie przychodów operacyjnych z absorpcji pomocy w ramach dofinansowania do pracowników niepełnosprawnych, mimo utrzymania w ciągu roku ilości osób kwalifikowanych, jako niepełnosprawni.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **ZYSK ZE SPRZEDAŻY** | **-45 280,60** | **-2 112,12** | **-21 766,23** | **-29 574,14** |
| ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 39 936,42 | 92 839,96 | 59 632,28 | 20 754,00 |
| ZYSK BRUTTO | 46 874,01 | 99 961,30 | 59 614,14 | 24 031,61 |
| ZYSK NETTO | 32 911,01 | 76 321,30 | 46 453,14 | 17 879,61 |

**Kapitał**

W 2014 r. - tak jak w roku poprzednich – kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie i wynosi 170 665 zł. Kapitał dzieli się na 319 udziałów o wartości nominalnej 535 zł każdy. Właścicielem wszystkich udziałów jest Gmina Miasto Sieradz. W 2014 r. nie odnotowano także zmian w kapitale zapasowym ZOM Sp. z o.o.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Treść** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** |
| **KAPITAŁ PODSTAWOWY** | **170 665,00** | **170 665,00** | **170 665,00** | **170 665,00** |
| KAPITAŁ ZAPASOWY | 206 378,94 | 206 378,94 | 222 700,24 | 222 700,24 |
| KAPITAŁ REZERWOWY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Podsumowanie**

Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło sprawozdania finansowe Spółki oraz udzieliło absolutorium Zarządowi Spółki i Radzie Nadzorczej. Podjęto także uchwałę o podziale zysku – osiągnięty w 2014 r. zysk netto, w wysokości 17 879,61 zł, został w całości przeznaczony na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Sieradz 07.08.2015 r.

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Grażyna Sut